

令和 2年度

# 計 算 書 類

自：令和 2年 4月 1日

至：令和 3年 3月31日

〒193-0213

東京都町田市常盤町3465番地-1

社会福祉法人 梯愛会  
(法人番号:5012305000215)

理事長 薄井 梅子

## 町田ときわ保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
保育事業収入	168,990,482	172,352,360	△3,361,878	
委託費収入	110,814,530	114,378,710	△3,564,180	
利用者等利用料収入	4,550,000	3,308,700	1,241,300	
利用者等利用料収入(一般)	4,550,000	3,308,700	1,241,300	
その他の事業収入	53,625,952	54,664,950	△1,038,998	
補助金事業収入(公費)	52,425,952	53,636,200	△1,210,248	
補助金事業収入(一般)	1,200,000	1,028,750	171,250	
經常経費寄附金収入	10,000	20,681	△10,681	
受取利息配当金収入	5,000	6,540	△1,540	
その他の収入	2,251,000	2,396,480	△145,480	
利用者等外給食費収入	2,196,000	2,215,600	△19,600	
雑収入	55,000	180,880	△125,880	
共済財団退職金運用収入	0	5,500	△5,500	
雑収入	55,000	175,380	△120,380	
事業活動収入計(1)	171,256,482	174,776,061	△3,519,579	
人件費支出	131,740,000	133,552,961	△1,812,961	
役員報酬支出	200,000	96,120	103,880	
職員給料支出	76,290,000	71,106,204	5,183,796	
職員賞与支出	19,000,000	19,166,474	△166,474	
非常勤職員給与支出	20,000,000	24,898,370	△4,898,370	
派遣職員費支出	1,500,000	1,407,578	92,422	
退職給付支出	650,000	1,192,660	△542,660	
法定福利費支出	14,100,000	15,685,555	△1,585,555	
事業費支出	20,550,000	20,448,777	101,223	
給食費支出	8,500,000	8,486,693	13,307	
保健衛生費支出	1,000,000	1,190,912	△190,912	
保育材料費支出	4,000,000	4,187,794	△187,794	
水道光熱費支出	4,000,000	3,807,887	192,113	
燃料費支出	150,000	15,650	134,350	
消耗器具備品費支出	2,000,000	2,181,911	△181,911	
保険料支出	380,000	175,050	204,950	
賃借料支出	220,000	397,610	△177,610	
車輛費支出	0	200	△200	
雑支出	300,000	5,070	294,930	
事務費支出	15,460,000	12,370,750	3,089,250	
福利厚生費支出	650,000	652,571	△2,571	
職員被服費支出	100,000	54,000	46,000	
旅費交通費支出	160,000	66,620	93,380	
研修研究費支出	100,000	58,385	41,615	
事務消耗品費支出	1,000,000	1,017,292	△17,292	
印刷製本費支出	300,000	271,220	28,780	
修繕費支出	2,000,000	1,665,480	334,520	
通信運搬費支出	500,000	857,840	△357,840	
会議費支出	300,000	55,809	244,191	
広報費支出	200,000	567,650	△367,650	
業務委託費支出	3,040,000	3,132,995	△92,995	
業務委託費支出	3,040,000	3,132,995	△92,995	
手数料支出	3,000,000	812,253	2,187,747	
土地・建物賃借料支出	2,000,000	1,581,500	418,500	
保守料支出	1,000,000	1,000,273	△273	
雑支出	1,110,000	576,862	533,138	
雑支出	1,110,000	576,862	533,138	
その他の支出	2,196,000	2,215,600	△19,600	

## 町田ときわ保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
利用者等外給食費支出	2,196,000	2,215,600	△19,600	
事業活動支出計(2)	169,946,000	168,588,088	1,357,912	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,310,482	6,187,973	△4,877,491	
施設整備等補助金収入	0	500,000	△500,000	
施設整備等補助金収入	0	500,000	△500,000	
施設整備等収入計(4)	0	500,000	△500,000	
固定資産取得支出	500,000	129,000	371,000	
器具及び備品取得支出	500,000	129,000	371,000	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	699,840	△699,840	
施設整備等支出計(5)	500,000	828,840	△328,840	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△500,000	△328,840	△171,160	
積立資産取崩収入	0	341,660	△341,660	
退職給付引当資産取崩収入	0	341,660	△341,660	
その他の活動による収入	0	48,600	△48,600	
差入保証金返還金収入	0	48,600	△48,600	
その他の活動収入計(7)	0	390,260	△390,260	
積立資産支出	750,000	5,643,080	△4,893,080	
退職給付引当資産支出	750,000	643,080	106,920	
人件費積立資産支出	0	5,000,000	△5,000,000	
その他の活動支出計(8)	750,000	5,643,080	△4,893,080	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△750,000	△5,252,820	4,502,820	
予備費支出(10)	0	-	0	
	△0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	60,482	606,313	△545,831	
前期末支払資金残高(12)	44,015,881	44,015,881	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	44,076,363	44,622,194	△545,831	

町田ときわ保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
収 益	保育事業収益	172,352,360	176,526,558	△4,174,198
	委託費収益	114,378,710	114,408,770	△30,060
	利用者等利用料収益	3,308,700	1,721,750	1,586,950
	利用者等利用料収益 (一般)	3,308,700	1,721,750	1,586,950
	その他の事業収益	54,664,950	60,396,038	△5,731,088
	補助金事業収益 (公費)	53,636,200	59,164,648	△5,528,448
	補助金事業収益 (一般)	1,028,750	1,231,390	△202,640
	経常経費寄附金収益	20,681	80,542	△59,861
サービス活動収益計 (1)		172,373,041	176,607,100	△4,234,059
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	135,884,095	144,391,717	△8,507,622
	役員報酬	96,120	197,580	△101,460
	職員給料	71,106,204	79,485,939	△8,379,735
	職員賞与	13,979,195	15,538,880	△1,559,685
	賞与引当金繰入	8,154,010	6,124,296	2,029,714
	非常勤職員給与	23,961,353	25,005,859	△1,044,506
	派遣職員費	1,407,578	1,670,988	△263,410
	退職給付費用	1,494,080	1,499,620	△5,540
	法定福利費	15,685,555	14,868,555	817,000
	事業費	20,448,777	21,045,334	△596,557
	給食費	8,486,693	9,364,750	△878,057
	保健衛生費	1,190,912	883,583	307,329
	保育材料費	4,187,794	3,831,400	356,394
	水道光熱費	3,807,887	3,830,855	△22,968
	燃料費	15,650	98,520	△82,870
	消耗器具備品費	2,181,911	2,539,076	△357,165
	保険料	175,050	181,550	△6,500
	賃借料	397,610	255,630	141,980
	車輛費	200	1,200	△1,000
	雑費	5,070	58,770	△53,700
	事務費	12,370,750	14,835,553	△2,464,803
	福利厚生費	652,571	619,234	33,337
	職員被服費	54,000	105,549	△51,549
	旅費交通費	66,620	188,160	△121,540
	研修研究費	58,385	92,648	△34,263
	事務消耗品費	1,017,292	1,217,149	△199,857
	印刷製本費	271,220	270,771	449
	修繕費	1,665,480	1,166,464	499,016
	通信運搬費	857,840	501,615	356,225
	会議費	55,809	271,857	△216,048
	広報費	567,650	153,050	414,600
	業務委託費	3,132,995	2,947,142	185,853
	業務委託費	3,132,995	2,947,142	185,853
手数料	812,253	3,340,849	△2,528,596	
土地・建物賃借料	1,581,500	2,223,200	△641,700	
保守料	1,000,273	937,853	62,420	
雑費	576,862	800,012	△223,150	
雑費	576,862	800,012	△223,150	
減価償却費	7,275,615	7,536,940	△261,325	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,524,097	△2,518,028	△6,069	
サービス活動費用計 (2)		173,455,140	185,291,516	△11,836,376
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		△1,082,099	△8,684,416	7,602,317
受取利息配当金収益		6,540	8,003	△1,463
その他のサービス活動外収益		2,396,480	2,641,790	△245,310

## 町田ときわ保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	利用者等外給食収益	2,215,600	2,220,850	△5,250
	雑収益	180,880	420,940	△240,060
	共済財団退職金運用益	5,500	0	5,500
	雑収益	175,380	420,940	△245,560
	サービス活動外収益計(4)	2,403,020	2,649,793	△246,773
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外費用	2,215,600	2,221,850	△6,250
	利用者等外給食費	2,215,600	2,220,850	△5,250
	雑損失	0	1,000	△1,000
	雑損失	0	1,000	△1,000
	サービス活動外費用計(5)	2,215,600	2,221,850	△6,250
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	187,420	427,943	△240,523
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△894,679	△8,256,473	7,361,794
特別増減の部	施設整備等補助金収益	500,000	139,774	360,226
	施設整備等補助金収益	500,000	139,774	360,226
	特別収益計(8)	500,000	139,774	360,226
	固定資産売却損・処分損	2	0	2
	器具及び備品売却損・処分損	2	0	2
特別増減の部	国庫補助金等特別積立金積立額	62,311	0	62,311
	特別費用計(9)	62,313	0	62,313
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	437,687	139,774	297,913
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△456,992	△8,116,699	7,659,707
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	58,549,050	62,665,749	△4,116,699
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	58,092,058	54,549,050	3,543,008
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	4,000,000	△4,000,000
	人件費積立金取崩額	0	4,000,000	△4,000,000
	その他の積立金積立額(16)	5,000,000	0	5,000,000
繰越活動増減差額の部	人件費積立金積立額	5,000,000	0	5,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	53,092,058	58,549,050	△5,456,992

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

## 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

## 2. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

## (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア一定額法
- ・リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

## (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛け金納付額のうち、法人負担額に相当する金額を計上している。
- ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため支給見込み額のうち当期に属する額を計上している。

## 3. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 4. 法人で採用する退職給付制度

常勤職員について、東京都社会福祉協議会及び独立行政法人医療福祉機構の実施する退職共済制度に加入している。

## 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）  
事業区分が社会福祉事業のみのため作成省略
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）  
拠点区分が一つのため作成省略
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）  
当法人では公益事業を実施していないため作成していない
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）  
当法人では収益事業を実施していないため作成していない
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ①町田ときわ保育園拠点（社会福祉事業）
    - ア「町田ときわ保育園」
    - イ「法人本部」

## 6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	30,532,557	0	2,467,026	28,065,531
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	31,532,557	0	2,467,026	29,065,531

## 7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	133,279,200	105,213,669	28,065,531
小計	133,279,200	105,213,669	28,065,531
その他の固定資産			
建物	31,200,688	16,089,596	15,111,092
構築物	25,478,524	11,705,822	13,772,702
車輛運搬具	120,000	119,999	1
器具及び備品	18,856,803	16,687,175	2,169,628
有形リース資産	3,499,200	2,274,476	1,224,724
小計	79,155,215	46,877,068	32,278,147
合計	212,434,415	152,090,737	60,343,678

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	4,893,030	0	4,893,030
未収補助金	4,195,710	0	4,195,710
合計	9,088,740	0	9,088,740

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

開示すべき取引はない。

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

## 計算書類に対する注記（町田ときわ保育園拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア一定額法
- ・リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛け金納付額のうち、法人負担額に相当する金額を計上している。
- ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため支給見込み額のうち当期に属する額を計上している。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

常勤職員について、東京都社会福祉協議会及び独立行政法人医療福祉機構の実施する退職共済制度に加入している。

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) 町田ときわ保育園拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(㊸)）
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㊹)）は作成省略している。

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	30,532,557	0	2,467,026	28,065,531
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	31,532,557	0	2,467,026	29,065,531

## 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

## 7. 担保に供している資産

該当なし

## 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	133,279,200	105,213,669	28,065,531
小計	133,279,200	105,213,669	28,065,531
その他の固定資産			
建物	31,200,688	16,089,596	15,111,092
構築物	25,478,524	11,705,822	13,772,702

車輦運搬具	120,000	119,999	1
器具及び備品	18,856,803	16,687,175	2,169,628
有形リース資産	3,499,200	2,274,476	1,224,724
小計	79,155,215	46,877,068	32,278,147
合計	212,434,415	152,090,737	60,343,678

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	4,893,030	0	4,893,030
未収補助金	4,195,710	0	4,195,710
合計	9,088,740	0	9,088,740

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし